

UCHWAŁA NR XXI/126/20
RADY GMINY PAPOWO BISKUPIE

z dnia 28 grudnia 2020 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Papowo Biskupie na lata 2021-2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506, ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869; ze zm.)

Rada Gminy Papowo Biskupie
uchwała, co następuje:

§ 1. Przyjąć Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Papowo Biskupie na lata 2021-2027 prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2026, zgodnie z załącznikami nr 1 i 2.

§ 2. 1. Upoważnić Wójta Gminy Papowo Biskupie do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 do uchwały.

2. Upoważnić Wójta Gminy Papowo Biskupie do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działań jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Papowo Biskupie.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr XIV/76/19 Rady Gminy Papowo Biskupie z dnia 27 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Papowo Biskupie na lata 2020-2025.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku

Przewodniczący Rady Gminy
Papowo Biskupie

mgr Rafał Jeziorny

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXI/126/20

Rady Gminy Papowo Biskupie

z dnia 28 grudnia 2020 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2021	21 662 120,36	20 222 737,48	2 088 398,00	5 000,00	7 503 710,00	6 730 768,00	3 894 861,48	1 423 211,48	1 439 382,88	200 000,00	1 239 382,88	
2022	20 700 000,00	19 900 000,00	2 200 000,00	5 000,00	7 165 000,00	7 150 000,00	3 380 000,00	990 000,00	800 000,00	55 000,00	745 000,00	
2023	20 800 000,00	20 055 000,00	2 250 000,00	5 000,00	7 200 000,00	7 150 000,00	3 450 000,00	1 000 000,00	745 000,00	55 000,00	690 000,00	
2024	21 055 500,00	20 505 500,00	2 300 000,00	5 500,00	7 300 000,00	7 250 000,00	3 650 000,00	1 050 000,00	550 000,00	155 000,00	395 000,00	
2025	21 255 000,00	20 755 000,00	2 300 000,00	5 000,00	7 450 000,00	7 400 000,00	3 600 000,00	1 080 000,00	500 000,00	45 000,00	455 000,00	
2026	21 005 000,00	20 755 000,00	2 300 000,00	5 000,00	7 450 000,00	7 400 000,00	3 600 000,00	1 080 000,00	250 000,00	50 000,00	200 000,00	
2027	22 765 333,00	22 515 333,00	2 300 000,00	5 000,00	7 460 333,00	8 350 000,00	4 400 000,00	1 080 000,00	250 000,00	50 000,00	20 000,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	24 762 120,36	18 392 247,19	7 401 232,09	0,00	0,00	8 535,00	0,00	0,00	0,00	6 369 873,17	6 369 873,17	50 000,00
2022	20 335 000,00	18 845 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	2 800,00	400,00	0,00	0,00	1 490 000,00	1 390 000,00	0,00
2023	20 250 000,00	17 816 945,00	7 000 000,00	0,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	2 433 055,00	1 080 000,00	0,00
2024	20 430 500,00	18 349 500,00	6 850 000,00	0,00	0,00	2 300,00	0,00	0,00	0,00	2 081 000,00	300 000,00	0,00
2025	20 645 000,00	18 845 000,00	6 850 000,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00
2026	20 444 769,00	17 944 769,00	6 939 782,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00
2027	22 356 277,00	18 250 000,00	6 950 000,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	4 106 277,00	3 450 000,00	50 000,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-3 100 000,00	0,00	3 236 382,00	3 236 382,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	365 000,00	365 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	560 231,00	560 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	409 056,00	409 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	136 382,00	136 382,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	365 000,00	365 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	560 231,00	560 231,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	409 056,00	409 056,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 119 287,00	0,00	1 830 490,29	1 830 490,29
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 754 287,00	0,00	1 055 000,00	1 055 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 204 287,00	0,00	2 238 055,00	2 238 055,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 579 287,00	0,00	2 156 000,00	2 156 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	969 287,00	0,00	1 910 000,00	1 910 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	409 056,00	0,00	2 810 231,00	2 810 231,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 265 333,00	4 265 333,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	1,07%	13,78%	15,26%	15,69%	19,85%	TAK	TAK
2022	2,88%	8,30%	8,73%	14,04%	18,20%	TAK	TAK
2023	4,28%	17,36%	17,79%	11,09%	15,25%	TAK	TAK
2024	4,73%	16,28%	17,45%	13,93%	13,93%	TAK	TAK
2025	4,58%	14,31%	x	14,66%	14,66%	TAK	TAK
2026	4,21%	21,05%	x	13,60%	15,40%	TAK	TAK
2027	2,90%	30,12%	x	14,17%	15,96%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	0,00	0,00	0,00	694 858,88	694 858,88	694 858,88	20 000,00	20 000,00	20 000,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	3 402 000,00	3 402 000,00	3 402 000,00	5 136 000,00	444 000,00	4 692 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 290 000,00	0,00	0,00	1 835 000,00	445 000,00	1 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 080 000,00	0,00	0,00	1 565 000,00	385 000,00	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	300 000,00	0,00	0,00	1 523 000,00	443 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2021	136 382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXI/126/20

kwoty w zł

Rady Gminy Papowo Biskupie

z dnia 28 grudnia 2020 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				20 738 934,10	5 136 000,00	1 835 000,00	1 565 000,00	1 523 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				2 596 934,10	444 000,00	445 000,00	385 000,00	443 000,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 142 000,00	4 692 000,00	1 390 000,00	1 180 000,00	1 080 000,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				11 564 431,00	3 422 000,00	400 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				217 431,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Wsparcie istniejących placówek wychowania przedszkolnego - wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2019	2022	167 431,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Wyrównywanie szans edukacyjnych dla dzieci zagrożonych wykluczeniem społecznym -	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2020	2022	50 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 347 000,00	3 402 000,00	400 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
1.1.2.1	Modernizacja hydroforni wraz z budową sieci kanalizacyjnej w miejscowości Jeleniec - poprawa jakości wody	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2019	2021	800 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Modernizacja stacji wodociągowych w Wrocławkach i sieci kanalizacyjnej w Zegartowicach - poprawa jakości wody z wodociągów wiejskich	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2019	2021	1 692 000,00	1 692 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Zachowanie i promowanie dziedzictwa kulturowego gminy- ruiny zamku krzyżackiego - zachowanie dziedzictwa kulturowego	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2018	2021	620 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Zagospodarowanie terenu przy jeziorze Papowskim - poprawa walorów turystycznych	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2018	2022	220 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2016	2021	2 700 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Budowa boiska sportowego we wsi Wrocławki -	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2018	2021	185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Budowa kolektorów słonecznych na terenie gminy - ochrona klimatu	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2018	2024	3 200 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
1.1.2.8	Budowa boiska wielofunkcyjnego przy szkole podstawowej w Dubielnie - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2018	2021	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Zadania objęte programem rewitalizacji na terenie Gminy -	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2018	2023	930 000,00	740 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				9 174 503,10	1 714 000,00	1 435 000,00	1 265 000,00	1 223 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 379 503,10	424 000,00	445 000,00	385 000,00	443 000,00	0,00
1.3.1.1	remonty budynków komunalnych -	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2016	2024	292 503,10	40 000,00	40 000,00	45 000,00	50 000,00	0,00
1.3.1.2	Remonty dróg gminnych -	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2012	2024	1 570 000,00	300 000,00	320 000,00	250 000,00	300 000,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	17 919 000,00
1.a	0,00	0,00	2 035 000,00
1.b	0,00	0,00	15 884 000,00
1.1	0,00	0,00	9 339 000,00
1.1.1	0,00	0,00	250 000,00
1.1.1.1	0,00	0,00	200 000,00
1.1.1.3	0,00	0,00	50 000,00
1.1.2	0,00	0,00	9 089 000,00
1.1.2.1	0,00	0,00	800 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	784 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	200 000,00
1.1.2.4	0,00	0,00	220 000,00
1.1.2.5	0,00	0,00	2 700 000,00
1.1.2.6	0,00	0,00	185 000,00
1.1.2.7	0,00	0,00	3 200 000,00
1.1.2.8	0,00	0,00	70 000,00
1.1.2.9	0,00	0,00	930 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	8 580 000,00
1.3.1	0,00	0,00	1 785 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	80 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	1 570 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.1.3	zakup artykułów biurowych -	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2012	2024	274 000,00	44 000,00	45 000,00	48 000,00	50 000,00	0,00
1.3.1.4	zakup środków czystości -	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2011	2024	243 000,00	40 000,00	40 000,00	42 000,00	43 000,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 795 000,00	1 290 000,00	990 000,00	880 000,00	780 000,00	0,00
1.3.2.1	Inwestycje wspólne z powiatem -	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2016	2024	280 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja dróg gminnych -	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2016	2024	4 255 000,00	600 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
1.3.2.3	wymiana wodociągów we wsi Dubielno	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2018	2021	400 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa ścieżek rowerowych na terenie gminy - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2019	2024	1 600 000,00	400 000,00	400 000,00	300 000,00	200 000,00	0,00
1.3.2.6	Zainstalowanie lamp hybrydowych na terenie gminy - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2018	2024	260 000,00	40 000,00	40 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.3.1.3	0,00	0,00	85 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2	0,00	0,00	6 795 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	280 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	4 255 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	260 000,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2021-2027

Przy opracowaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2027 przyjęto wzrost dochodów i wydatków o przewidywany procent inflacji na w/wymienione lata i tak:

Dochody:

2021 - spadek o 11,61%

2022 - spadek o 4,44%

2023 - wzrost o 0,48%

2024 - wzrost o 0,74%

2025 - wzrost o 0,95%

2026 - spadek o 1,18%

2027 – wzrost o 8,38%

Prognozowany spadek w 2021 w stosunku do 2020 roku wynika z wykonania zwrotów w 2020 roku dofinansowania zadań inwestycyjnych współfinansowanych przy udziale środków europejskich za lata poprzednie, co nie przekłada się na dochody roku 2021 i 2022.

Wzrost w 2027 roku o 8,38% wynika z założenia zwiększenia dochodów własnych.

Wydatki w poszczególnych latach zwiększono proporcjonalnie do wzrostu dochodów uwzględniając wydatki inwestycyjne oraz spłaty zobowiązań.

Wydatki inwestycyjne ujęto w następujących wielkościach:

2021 roku wzrost w stosunku do projektu na 2020 rok o 62,08 %, w pozostałych latach ujęto mniejsze wydatki majątkowe w związku z koniecznością spłaty wcześniejszych zobowiązań.

W 2021 roku wzrost wydatków inwestycyjnych spowodował również wzrost zakładanego deficytu budżetowego w wysokości 3 100 000,00 zł. Wysokość deficytu wynika z założonych na 2021 rok inwestycji do realizowania przy współfinansowaniu ze środków unijnych oraz z Funduszu Dróg Samorządowych. Zwroty tych środków zostaną ujęte w dochodach po podpisaniu umów z Urzędem Marszałkowskim.

W dochodach majątkowych ujęto tylko kwoty z planowanej sprzedaży majątku gminy w wysokości 200 000,00 zł oraz dochodów z dofinansowania inwestycji na podstawie podpisanych umów o współfinansowanie inwestycji z Urzędem Marszałkowskim w wysokości 694 858,88 zł. Ujęto również środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 544 524,00 zł. Środki te będą wykorzystane w latach 2021 – 2022.

Nadwyżkę budżetową i wolne środki ujęto tylko w latach poprzednich tj. 2016- 2018 .

W latach 2021 do 2026 nie założono nadwyżki budżetowej.

Spłatę rat kapitałowych od zaciągniętych pożyczek ujęto zgodnie z harmonogramem spłat ujętych w zawartych umowach pożyczek z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu oraz zawartej umowie kredytowej z BS Bydgoszcz, w wysokości 136 382,00 zł

Przychody budżetu ujęto zgodnie z rozliczonym wynikiem budżetu, zakładając środki na spłatę wcześniejszych zobowiązań. Ujęto planowany deficyt w kwocie 3 100 000,00 zł oraz wynikające z umów pożyczek i kredytu spłaty rat w kwocie 136 382,00 zł

Przy opracowywaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej zastosowano przepisy art 243, 244 i 226 ustawy o finansach publicznych

prognozę opracowano na lata 2021 - 2027 tj. do chwili spłaty zobowiązań.

W roku 2020 Gmina Papowo Biskupie planowała zaciągnąć kredyt w wysokości 2 978 954,00 zł na pokrycie planowanego deficytu budżetowego - 2 800 000,00 zł oraz na spłatę zaciągniętych zobowiązań w wysokości 178 954,00 zł. W związku z uzyskaną nadwyżką budżetową Gmina nie zaciągnie planowanego kredytu. Planowane pierwotnie spłaty zaciągniętych zobowiązań wyniosą 120 944,00 zł. Wynika to

z uruchomienia w grudniu 2019 roku mniejszej kwoty kredytu (planowano 800 000,00 zł, uruchomiono 500 000,00 zł) oraz umorzenia części pożyczki z WFOŚ. W związku z powyższym kwota długu na koniec 2020 roku wyniesie 19 287,00 zł

Wobec planowanych w projekcie Uchwały Budżetowej na 2021 rok przychodów z zaciągnięcia kredytu w kwocie 3 236 382,00 zł, przewidywana kwota długu na koniec 2021 roku wyniesie 3 119 287,00 zł

PRZEDSIĘWZIĘCIA:

W wykazie przedsięwzięć do WPF zadania zostały ujęte w dwóch częściach prognozy tj:

w części 1.1 i 1.3

Wydatki bieżące

W części 1.1 czyli wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych ujęto następujące zadania:

- wyrównanie szans edukacyjnych dla dzieci zagrożonych wykluczeniem społecznym - przedsięwzięcie rozpocznie się w 2021 roku,
- wsparcie istniejących placówek wychowania przedszkolnego - wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci - przewidywane zakończenie realizacji programu to 2020 rok.

W wydatkach majątkowych ujęto następujące zadania:

- modernizacja hydroforni wraz z budową sieci kanalizacyjnej w miejscowości Jeleniec - poprawa jakości wody - przedsięwzięcie zaplanowano na lata 2019-2021,
- modernizacja stacji wodociągowych we Wrocławkach i sieci kanalizacyjnej w Zegartowicach - poprawa jakości wody z wodociągów wiejskich - zaplanowano na lata 2019-2022,
- zachowanie i promowanie dziedzictwa kulturowego gminy - ruiny zamku krzyżackiego - zachowanie dziedzictwa kulturowego - zaplanowano na lata 2018-2021,
- zagospodarowanie terenu przy jeziorze Papowskim - poprawa walorów turystycznych - zaplanowano na lata 2018-2021,
- poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej - poprawa jakości życia mieszkańców - zadanie rozpoczęto w 2016 roku, w 2018 roku zrealizowano w szkole podstawowej w Papowie Biskupim, w 2019 roku w szkole podstawowej w Zegartowicach,
- budowa kolektorów słonecznych na terenie gminy - ochrona klimatu - zaplanowano na lata 2018-2024, W 2018 roku zrealizowano już jeden projekt, w 2020 roku zostały zrealizowane dwa projekty. Zakłada się również wykonanie inwestycji w latach następnych, pod warunkiem uzyskania dofinansowania. Założono realizację projektu do 2024 roku.
- zadania objęte programem rewitalizacji na terenie gminy - zaplanowano na lata 2018-2022,

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe czyli poz. 1.3:

W wydatkach bieżących ujęto takie zadania jak:

- remonty budynków komunalnych,
- remonty dróg gminnych,
- zakup artykułów biurowych,
- zakup środków czystości

W zadaniach inwestycyjnych ujęto następujące przedsięwzięcia:

- inwestycje wspólne z powiatem - na lata 2016-2024
- modernizacja dróg gminnych - na lata 2016-2024
- wymiana wodociągów we wsi Dubielno - na lata 2018-2021
- budowa ścieżek rowerowych na terenie gminy - poprawa jakości życia mieszkańców - na lata 2019-2024

- zainstalowanie lamp hybrydowych na terenie gminy - poprawa warunków życia mieszkańców - na lata 2018-2024

Zadania ujęte w wykazie będą realizowane zgodnie z wyznaczonymi terminami, jeżeli pozwoli na to sytuacja finansowa Gminy.

Uzasadnienie do uchwały Nr XXI/126/20
Rady Gminy Papowo Biskupie
z dnia 28 grudnia 2020 r.

wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Art. 230 tejże ustawy stanowi, że projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wójt przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej regionalnej izbie obrachunkowej do zaopiniowania i radzie gminy. Art. 230 ust. 6 wyżej wymienionej ustawy stanowi, że uchwałę w sprawie przyjęcia WPF rada gminy podejmuje nie później niż uchwałę budżetową.

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych WPF obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Prognozę kwoty długu sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Zaciągnięte i planowane do zaciągnięcia zobowiązania zostaną spłacone do roku 2027.

W związku z powyższym niniejsza prognoza finansowa obejmuje lata 2021-2027.